

信音电子（中国）股份有限公司

内部控制鉴证报告

大华核字[2023]001781 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

信音电子（中国）股份有限公司

内部控制鉴证报告

（截止 2022 年 12 月 31 日）

	目 录	页 次
一、	内部控制鉴证报告	1-3
二、	信音电子（中国）股份有限公司内部控制评价 报告	1-9

内部控制鉴证报告

大华核字[2023]001781号

信音电子（中国）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的信音电子（中国）股份有限公司（以下简称信音电子）管理层编制的《内部控制评价报告》涉及的2022年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

一、管理层的责任

信音电子管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及确保《内部控制评价报告》真实、完整地反映信音电子2022年12月31日与财务报表相关的内部控制。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对信音电子截止2022年12月31日与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对信音电子在所有重大方面是否保持了与财务报表相关的有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试

和评价与财务报表相关的内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

四、鉴证意见

我们认为，信音电子按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供信音电子首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意本报告作为信音电子首次公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为大华核字[2023]001781 号内部控制鉴证报告之签字盖章页）

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

叶金福

中国注册会计师：_____

王准

中国·北京

中国注册会计师：_____

郑珊杉

二〇二三年三月六日

信音电子（中国）股份有限公司

内部控制评价报告

信音电子（中国）股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2022 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括公司及下属子公司；

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%；

纳入评价范围的主要业务和事项包括:公司治理、组织架构、人力资源管理、财务管理制度、货币资金管理、采购与付款管理、销售与收款管理、生产与质量管理、成本费用管理、存货与仓储管理、对外投资与筹资、资产管理、研发管理、信息披露管理、对外担保管理、关联交易管理、信息沟通、监督与检查;

纳入评价范围的主要业务和事项具体如下:

1、公司治理

公司按照《公司法》等法律法规的规定,建立了股东大会、董事会、监事会和高管层的治理结构,分别履行决策、管理与监督职能,并明确了股东大会和股东、董事会和董事、监事会和监事以及高管层和高级管理人员在内部控制中的职责。

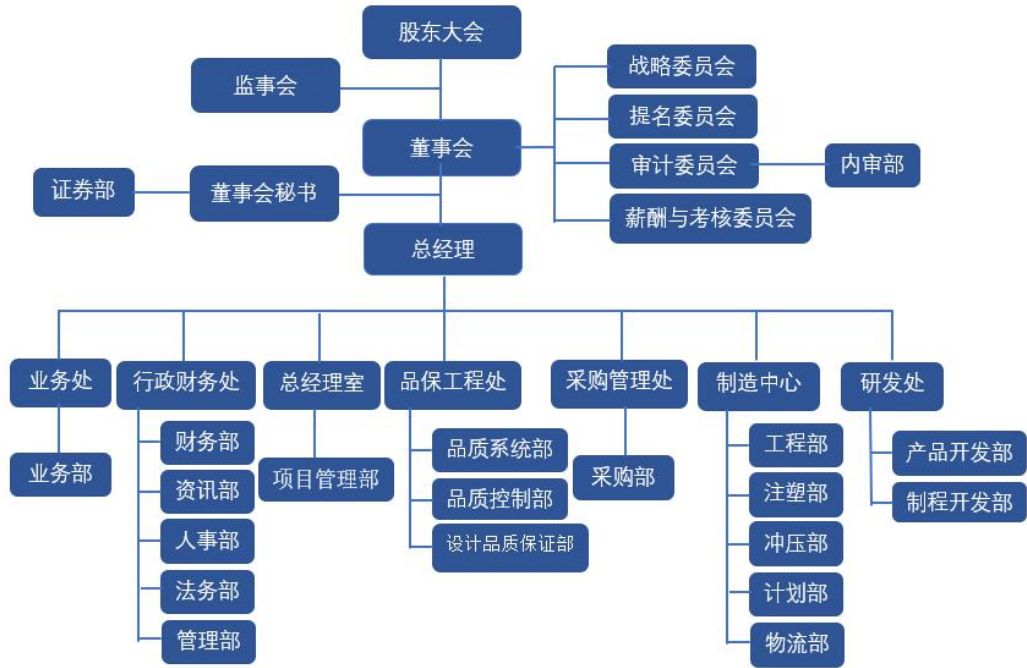
公司制定了《信音电子(中国)股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等相关法人治理制度,明确了股东大会、董事会、监事会和高管层的职责范围、议事规则和决策机制。

股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权;董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权,并负责内部控制的建立健全和有效实施;监事会对股东大会负责,监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责,并对董事会建立与实施内部控制进行监督;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持公司的经营管理工作,并组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会,并制定了必要的议事规则,明确了其职责和工作规程。

2、组织架构

本公司为有效地计划、协调和控制经营活动,已合理地确定了公司的形式和性质,并贯彻不相容职务相分离的原则,比较科学地划分了公司各部门的责任权限,形成相互制衡机制。

公司的组织结构框架图如下:



股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。为有效推进内部控制的工作，公司在董事会下设置专职的内审部，具体负责组织协调内部控制的建立、实施及日常工作。

3、人力资源管理

公司坚持以人为本的原则，根据《中华人民共和国劳动法》等法规要求，在员工招聘、管理、使用、退出等方面严格遵守国家法律法规，与员工签订正式劳动合同，严格按劳动合同行使权利和履行义务。

公司建立了完善的人才培养和激励制度，根据员工的业绩和能力考核结果合理调整其工作岗位和级别。公司重视对业务骨干的持续培训和教育，采取定期组织新员工学习、公告栏张贴、高层管理人员身体力行等措施多渠道、全方位地使这些制度得到充分的宣传和有效地落实。

4、财务管理制度

本公司制定了《财务管理制度》等相关规定，针对不同的财务岗位，配备了专职财务人员，不同岗位之间相互监督、相互牵制。母、子公司财务独立，子公司执行的会计政策同母公司一致。

财务会计系统的主要职能有：记录所有真实交易；及时详细地描述交易；计量交易的价值；确定交易的时间；在财务报表中适当地表达交易和披露相关事项；对交易成果进行预测、分析和考核。

本公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计政策和财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以达到以下目的：

(1) 较合理地保证业务活动按照适当的授权进行。

(2) 较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录于恰当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则和相关要求。

(3) 较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权。

(4) 较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

5、货币资金管理

为规范公司资金管理，保证资金安全，本公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较为严格的授权批准程序，办理货币资金的不相容岗位已作分离。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

6、采购与付款管理

本公司制订了《采购与付款管理制度》、《请购流程》、《采购询价核价流程》、《采购应付请款流程》、《采购退货折让流程》、《供应商维护作业流程》等制度，从事采购业务的相关岗位均制定了岗位责任制，并在请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

采购所需支付的款项按照合同约定条款支付，由采购人员提出付款申请，经权责主管审核后通知财务部支付。采购部门指定专职人员管理未付款项，与供应商定期核对。

公司在采购与付款管理方面不存在重大漏洞。

7、销售与收款管理

本公司已制定比较可行的销售政策，包括《销售与收款制度》、《授信额度管理办法》、《客返品处理作业流程》等制度，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。合并报表范围内企业之间销售商品、提供劳务按照统一的市场价格进行结算。在公司授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供劳务、货款结算业务。公司在销售管理的控制方面没有重大漏洞。

8、生产与质量管理

本公司根据业务部门接到的客户需求单做出生产计划，生管部门安排生产，公司按照生产管理程序管控整个生产流程，确保生产过程均在管制状态下完成，以确保制造出符合客户要求的产品。公司未发生重大安全生产事故，在生产管理方面不存在重大漏洞。

公司质检部门有完善的内部质量控制标准和检验标准，严格执行国家和行业标准，并制定了《生产计划管理程序》、《冲压生产管理流程》、《注塑生产管理流程》、《装配生产管理流程》、《制程改善推行及奖励作业流程》《申请重工流程》等制度，对领料、生产、出厂检验、售后服务等环节均制定了严格的标准。公司有严格的产品质量控制流程，不断对产品质量进行改进。公司产品质量、性能良好，售后服务及时、高效，报告期内未发生过重大质量纠纷

事件。

9、成本费用管理

公司制定了《成本核算制度》，规范了成本费用管理中的职责分工、核算原则与方法；公司按产品生产步骤和产品品种为成本计算对象，按产品工时在不同产品之间对成本费用进行分摊；同时，还对包括生产成本、制造费用、研发支出以及期间费用的核算范围和内容、核算程序、具体核算方法等分别进行了规定。公司针对成本费用管理制定了较为完善的控制制度，且相应的控制制度得到了有效执行，在成本费用管理的各环节中有效地发挥了管理控制作用。

10、存货与仓储管理

公司制定了《仓库管理制度》，规范了存货管理中的职责分工、验收入库、仓储保管、领用与发出、外包加工、车间退料、盘点与处置等相关流程，在职责分工中执行了不相容职务相分离的原则，存货必须按其性质与用途分类进行管理存放，对贵重、重点管理的物资指定专人负责领料；对于已销售产品被退回的，规定库房需根据业务部签发的《退货单》办理入库手续，退回的产品须经品管人员检验后方可办理入库，对于需要做补换货处理的，业务需开立《换货出货单》，仓库按成品出货程序办理出货手续。仓库对每天的异动存货在下班时盘点，每月组织存货抽盘，于年终时采取静态盘点方法全面盘点，明确了盘点计划的编制与审核、盘点过程的管控以及对盘点结果的汇总和处理。公司针对存货与仓储管理制定了较为完善的控制制度，且相应的控制制度执行有效，能在存货与仓储管理的各环节中发挥较好的管理控制作用。

11、对外投资

为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，制定了《重大经营与投资决策管理制度》，规定了投资决策范围、决策权限和程序、决策执行与监督检查等。本公司对重大投资的内部控制严格、充分、有效，不存在违反公司内部控制要求的情形。

12、资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》，对资产的请购、采购、合同订立、验收、维修保养、盘点、报废处置、保险等相关控制环节进行了明确规范，涵盖了固定资产管理内部控制的各个方面，本公司固定资产的内部控制设计健全、合理，执行有效。

13、研发管理

公司在《企业研究开发的组织管理制度》、《研发费用辅助核算账目规章制度》中列明了研发支出在财务上的处理程序与方法，包括研发支出的核算内容与范围、研发支出资本化和费用化的区分、各部门的职权划分以及对研发支出使用情况的后续监管等；研发单位负责开发策划的成本和投资费用评估、产品设计及设变的模拟验证计算、设计审查等；工程单位对研发的产品设计概念做前期预审，并提出建议与研发工程师讨论最佳方案，组装治具(或自动组装机)设计制作、主导试产和试产结果分析判定等；品保单位负责检测确认试作试产材

料是否符合要求,检测确认试作试产首件和全品质监控等;其他资材零件单位配合研发材料供应等;财务部门对过程中的成本费用进行归集,根据研发计划和费用预算,有效监督研发经费的支出和使用。

公司针对研发环节制定了较为完善的控制制度,且相应的控制制度得到了有效执行,在研发过程的各环节中有效地发挥了管理控制作用。

14、信息披露管理

公司由董事会秘书负责发布公司各种对外提供的信息,本公司制定了《信息披露管理制度》。公司已明确除国家法律法规与监管机构规定需要披露的信息外其他重要信息的范围及内容,在不违反国家保密法等法律法规的基础上,按成本效益原则披露所有重要信息;确定了内部信息收集与分析、信息豁免检查、对外提供信息内容正确性审核的程序与要求,及时向外界提供信息。未履行前述程序的所有公司内部信息不向特定对象单独透露或泄露,确保信息披露的公平性。

公司按国家相关监管机构规定及时、完整、正确地提交应公布的相关信息。公司无法合理确定某一事件或交易是否需要披露时,将及时向监管机构报告,获得指导意见,按指导意见要求履行披露义务。对于监管机构需要公司澄清的信息,公司将启动应急机制实施相应方案及时公布应予以澄清的事实与正确信息。

15、融资与对外担保管理

公司制定了《融资与对外担保管理制度》,对融资与担保业务的职责分工与授权批准、对外担保的条件、融资及对外担保的执行和风险管理、信息披露等相关内容作了明确的内部控制规定。公司对外担保必须经董事会或股东大会决议。

16、关联交易管理

公司制定了《关联交易管理制度》,遵循平等、自愿、公平、公开、公允的原则,不得损害公司和其他股东的利益。对关联交易的授权审批、关联交易价格的确定和管理、关联交易的程序与披露等方面做出了内部控制的规定。

公司对关联人和关联交易的范围以及计算方法和原则做出明确界定,规定了关联交易的决策权限和审批、执行的程序。

公司要求董事、监事、经理和其他高级管理人员、持股 5%以上的股东及其一致行动人、实际控制人,应将其存在关联关系的关联人情况及时告知公司。公司应对关联关系对公司的控制和影响的方式、途径、程度及可能的结果等方面做出实质性判断,并做出不损害公司利益的选择。关联交易按交易金额,经总经理决定、董事会或股东大会审议通过后,公司与关联人签订书面协议,协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则,协议内容应明确、具体。

17、信息沟通

公司建立了信息交流与沟通机制,全面收集来源于公司外部及内部、与公司经营管理相

关的财务及非财务信息，为内部控制的有效运行提供信息支持。

公司在内部沟通机制建设方面，通过办公例会、员工大会、定期活动等方式，对公司经营管理情况、内部控制制度、重大事项和企业文化等进行沟通交流，保证信息以适当的方式在公司有关层级之间进行及时传递、有效沟通和正确应用；在对外信息与沟通方面，公司致力于建立良好的外部沟通渠道，关注与投资者、债权人、客户、供应商、外部中介机构和监督机构的沟通，建立了信息披露制度，对外部有关方面的建议、投诉和收到的其他信息进行记录，并及时予以处理、反馈。

公司制定了信息系统管理制度，规定了信息系统访问、账号管理、数据安全、网络安全等方面的权限和职责以及批准程序，保证了信息系统安全稳定的运行。

18、监督与检查

公司初步建立了内部监督检查机制，对内部控制的健全性、合理性和有效性进行监督检查与评估，根据规定形成书面检查报告并做出相应处理。

公司董事会下设审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及外部审计的沟通、监督和核查工作。

审计委员会下设内审部，对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行评价。

内部监督分为日常监督和专项监督。日常监督是指公司对建立与实施内部控制的情况进行常规、持续的监督检查；专项监督是指在公司发展战略、组织结构、经营活动、业务流程、关键岗位员工等发生较大调整或变化的情况下，对内部控制的某一或者某些方面进行有针对性的监督检查。专项监督的范围和频率根据风险评估结果以及日常监督的有效性等予以确定。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二） 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。

内部控制缺陷包括设计缺陷和运行缺陷。设计缺陷是指公司缺少为实现控制目标所必需的控制，或现存控制设计不适当、即使正常运行也难以实现控制目标。运行缺陷是指设计有效（合理且适当）的内部控制由于运行不当（包括由不恰当的人执行、未按设计的方式运行、运行的时间或频率不当、没有得到一贯有效运行等）而形成的内部控制缺陷。

定性标准，具有以下特定的缺陷，至少定为重大缺陷：（一）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；（二）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；（三）控制环境无效；（四）影响收益趋势的缺陷；（五）影响关联交易总额

超过股东会批准的关联交易额度的缺陷；（六）外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；（七）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

定量标准，即涉及金额大小，既可以根据造成直接损失的绝对金额制定，也可以根据直接损失占本公司资产总额、销售收入及利润等的比率确定。定量标准应以营业收入、利润总额、资产总额三个维度作为确定内部控制缺陷认定标准的依据。

内部控制缺陷的认定，应当以日常监督和专项监督为基础，结合年度内部控制评价进行综合分析后提出认定意见，按照规定的权限和程序进行审核后予以认定。

（三） 内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。


2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

（本页以下无正文）

(本页无正文,为信音电子(中国)股份有限公司内部控制评价报告签字盖章页,报告编号:
大华核字[2023]001781号)

董事长(已经董事会授权):

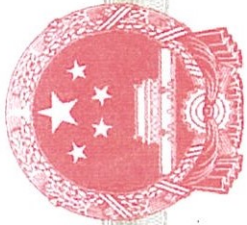
楊文綱 



信音电子(中国)股份有限公司

2023年3月6日





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 经营范围 梁春,杨雄

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2023年01月09日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所执业证书可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此证仅用于业务报备专用，复印无效。



发证机关:

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



姓名 叶金福
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975/11/20
 Date of birth
 工作单位 华证会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 372501751120201
 Identity card No.

372501751120201X



Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年 3月 20日



2016.4.8



2016年 3月 1日

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时应向委托人出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 110001640011
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002年 09月 05日
 Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred to
 大华会计师事务所
 有限公司
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年 12月 25日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 大华会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年 12月 25日



2011年 月 日

180



姓名 王隽
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1977-9-9
 Date of birth
 工作单位 天津华证中洲(国际)会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 11010819770909604
 Identity card No. 110108770909604

年 2017
 Aim
 本证书 2017-03-31 续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓名: 王隽
 证书编号: 110001640061
 This certificate is valid for another year after this renewal. 2016-05-11
2016-03-21



2017年3月20日



2013. 4. 16
 2007年3月20日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须出示证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业接受业务时，应将其档案移交主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 110001640061
 No. of Certificate
 批准注册协会 注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2007年11月26日
 Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
大华会计师事务所(普通合伙)有限公司
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月25日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
大华会计师事务所(普通合伙)
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月25日



姓名 郑珊杉
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1987-04-22
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 620502198704222069
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 郑珊杉
证书编号: 110101480475

年 月 日
/m /d

证书编号: 110101480475
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 10 月 15 日
Date of Issuance /m /d